

國立華南高級商業職業學校校務基金

收支餘絀表

中華民國111 年 02 月份

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
業務收入	188,491,000	12,296,053.00	12,629,000	-332,947.00	-2.64%	48,863,199.00	47,704,000	1,159,199.00	2.43%
教學收入	7,254,000	18,700.00	500,000	-481,300.00	-96.26%	22,148.00	500,000	-477,852.00	-95.57%
學雜費收入	8,856,000	0.00	0	0.00		3,448.00	0	3,448.00	
學雜費減免	-4,600,000	0.00	0	0.00		0.00	0	0.00	
建教合作收入	2,998,000	18,700.00	500,000	-481,300.00	-96.26%	18,700.00	500,000	-481,300.00	-96.26%
其他業務收入	181,237,000	12,277,353.00	12,129,000	148,353.00	1.22%	48,841,051.00	47,204,000	1,637,051.00	3.47%
學校教學研究補助收入	168,027,000	11,979,000.00	11,979,000	0.00	0.00%	46,409,000.00	46,409,000	0.00	0.00%
其他補助收入	4,795,000	298,353.00	150,000	148,353.00	98.90%	1,857,139.00	295,000	1,562,139.00	529.54%
雜項業務收入	8,415,000	0.00	0	0.00		574,912.00	500,000	74,912.00	14.98%
業務成本與費用	207,829,000	14,770,079.00	14,116,000	654,079.00	4.63%	53,413,612.00	50,855,000	2,558,612.00	5.03%
教學成本	174,377,000	12,401,798.00	11,826,000	575,798.00	4.87%	44,314,294.00	43,186,000	1,128,294.00	2.61%
教學研究及訓輔成本	172,577,000	12,383,098.00	11,795,000	588,098.00	4.99%	44,295,594.00	43,155,000	1,140,594.00	2.64%
建教合作成本	1,800,000	18,700.00	31,000	-12,300.00	-39.68%	18,700.00	31,000	-12,300.00	-39.68%
其他業務成本	614,000	5,400.00	3,000	2,400.00	80.00%	27,600.00	24,000	3,600.00	15.00%
學生公費及獎勵金	614,000	5,400.00	3,000	2,400.00	80.00%	27,600.00	24,000	3,600.00	15.00%
管理及總務費用	28,043,000	2,064,528.00	1,913,000	151,528.00	7.92%	7,214,579.00	7,212,000	2,579.00	0.04%
管理費用及總務費用	28,043,000	2,064,528.00	1,913,000	151,528.00	7.92%	7,214,579.00	7,212,000	2,579.00	0.04%
其他業務費用	4,795,000	298,353.00	374,000	-75,647.00	-20.23%	1,857,139.00	433,000	1,424,139.00	328.90%
雜項業務費用	4,795,000	298,353.00	374,000	-75,647.00	-20.23%	1,857,139.00	433,000	1,424,139.00	328.90%
業務賸餘（短絀）	-19,338,000	-2,474,026.00	-1,487,000	-987,026.00	66.38%	-4,550,413.00	-3,151,000	-1,399,413.00	44.41%
業務外收入	2,561,000	112,191.00	176,000	-63,809.00	-36.26%	196,787.00	352,000	-155,213.00	-44.09%
財務收入	223,000	14,364.00	20,000	-5,636.00	-28.18%	26,307.00	40,000	-13,693.00	-34.23%
利息收入	223,000	14,364.00	20,000	-5,636.00	-28.18%	26,307.00	40,000	-13,693.00	-34.23%
其他業務外收入	2,338,000	97,827.00	156,000	-58,173.00	-37.29%	170,480.00	312,000	-141,520.00	-45.36%
資產使用及權利金收入	1,146,000	54,250.00	60,000	-5,750.00	-9.58%	76,053.00	120,000	-43,947.00	-36.62%
受贈收入	1,080,000	36,347.00	90,000	-53,653.00	-59.61%	85,117.00	180,000	-94,883.00	-52.71%
雜項收入	112,000	7,230.00	6,000	1,230.00	20.50%	9,310.00	12,000	-2,690.00	-22.42%
業務外費用	909,000	244.00	15,000	-14,756.00	-98.37%	24,478.00	30,000	-5,522.00	-18.41%

國立華南高級商業職業學校校務基金

收支餘絀表

中華民國111 年 02 月份

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
其他業務外費用	909,000	244.00	15,000	-14,756.00	-98.37%	24,478.00	30,000	-5,522.00	-18.41%
雜項費用	909,000	244.00	15,000	-14,756.00	-98.37%	24,478.00	30,000	-5,522.00	-18.41%
業務外賸餘(短絀)	1,652,000	111,947.00	161,000	-49,053.00	-30.47%	172,309.00	322,000	-149,691.00	-46.49%
本期賸餘(短絀)	-17,686,000	-2,362,079.00	-1,326,000	-1,036,079.00	78.14%	-4,378,104.00	-2,829,000	-1,549,104.00	54.76%

備註:

(一)本月份作業收支分析,主要差異原因如下:

一、業務短絀數至2月底止累計短絀數4,550,413元,較累計預算短絀數3,151,000元,增加短絀1,399,413元,主要係因教學研究及訓輔成本、雜項業務費用實際支用數較預期增加所致

二、業務外賸餘數至1月底止累計實際賸餘172,309元,較累計預算數322,000元,較預算數減少149,691元,主要係因利息收入及受贈收入減少所致

三、本期賸餘(短絀)數至2月底累計實際短絀4,378,104元,較累計預算數短絀數2,829,000元,增加短絀數 1,549,104元,主要係因業務短絀數較預算數增加所致

(二)差異超過百分之十者,分別說明落後原因及改進措施:

一、收入:

(1)其他補助收入:因110年度中補助計畫結轉111年度執行,實際執行數較預期高,故實際補助收入較預期高

(2)雜項業務收入:因110年度課業輔導費結轉111年度執行數較預期高,致雜項業務收入增加

(3)利息收入:係定存利息收入較預期少,故實際數少於預算數

(4)資產使用及權利金收入:係因疫情影響場地使用費收入較預期少,故實際收入較預期低

(5)受贈收入:係個人捐贈收入及捐贈資產產生之收入減少

(6)雜項收入:係學生申請補發文件費減少,故收入減少

二、支出:

(1)建教合作成本:因辦理勞動部委辦商業類丙級檢定先期作業費實際支出較預期少,致實際數較預算數少

(2)學生公費及獎勵金:因獎學金實際數較預期數減多,故實際支用數較預算數高

(3)雜項業務費用:因110年度中補助計畫結轉111年度執行實際執行數較預期高,故實際數較預算數高